

AW.0820.12.2014

Warszawa, dnia 3 lutego 2015 roku

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W ROKU 2014  
W BIURZE RZECZNIKA PRAW OBYWATELSKICH**

**1. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego.**

Lp.	Imię i nazwisko audytora	Nazwa stanowiska	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe
1.	Józef Grodź	Audytór wewnętrzny	1,0	Egzamin Ministerstwa Finansów

**2. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym.**

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewnijające (Z), czynności doradcze (D)	Obszar działalności, w którym przeprowadzono zadanie audytowe	Opis obszaru działalności	Liczba audytorów realizujących zadania audytowe	Czas (osobodni) przeprowadzenia zadania audytowego	
						Plan	Wykonanie
1.	Informatyka, w tym gospodarowanie sprzętem komputerowym	Z	Informatyka	Gospodarowania sprzętem komputerowym, eksploatacja i bezpieczeństwo infrastruktury informatycznej	1	50	65
2.	Gospodarka kasowa	Z	Rachunkowość budżetowa	Organizacja obsługi kasowej, funkcjonowanie kasy, inwentaryzacja środków pieniężnych	1	55	35
3.	Przestrzeganie procedur o zamówienia publiczne	Z	Zaopatrzenie	Zgodność postępowania z zasadami zamówień publicznych, jakość mechanizmów kontroli wewnętrznej, organizacja procesów	1	47	38

3. Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej w zrealizowanych zadaniach zapewniających oraz propozycje usprawnienia (zalecenia i opinie).

Lp.	Zalecenia podstawowe, opinie	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia, opinie i wnioski, słabości kontroli zarządczej
<b>Zadanie zapewniające: AW-01/37/2014 Informatyka, w tym gospodarowanie sprzętem komputerowym</b>		
1.	<p><b>Wnioski:</b></p> <p>1. Umożliwienie kontroli ruchu w pomieszczeniu pracy informatyków przez zainstalowanie urządzenia zastosowanego do ochrony i kontroli ruchu w serwerowni.</p> <p>2. Sformalizowanie zasad zarządzania ruchem w serwerowni oraz pomieszczeniu pracy informatyków, w których zlokalizowano komputery informatyków wykorzystywane do zapewnienia bezpieczeństwa pracy w systemach informatycznych w Biurze.</p> <p><b>Opinia:</b> Rekomenduję wykorzystanie propozycji usprawnień wynikających z ustaleń i ocen audytu w zakresie stanu faktycznego oraz przyczyn powstania problemów i możliwych ich skutków, które sygnalizuję w sprawozdaniu. Proszę wziąć pod uwagę możliwość odciążenia informatyków od wykonywania niektórych czynności o charakterze administracyjno-biurowym:</p> <p>a) Czynności administracyjno-biurowe wykonywane przez informatyków są ważne, lecz obiektywnie czasochłonne i ograniczają czas na podejmowanie przez nich czynności podstawowych, na przykład związanych z wdrożonym systemu EZD.</p> <p>b) Czas pracy informatyków w większym stopniu powinien być powiązany z zadania podstawowymi umożliwiającymi zintensyfikowanie czynności w takich obszarach, jak ochrona bezpieczeństwa informatycznego, czy funkcjonowanie systemu EZD, w tym na doskonalenie umiejętności zawodowych przydatnych w bieżącej pracy (szkolenia), śledzenie informacji w specjalistycznych wydawnictwach.</p>	<p>Ryzyko bezpieczeństwa infrastruktury informatycznych.</p>

Zadanie zapewniające: Nr AW-02/38/2014 Przestrzeganie procedur o udzielenie zamówień publicznych	
2.	<p><b>Opinia:</b> W procesie opracowania, a następnie realizacji planu zamówień publicznych, proszę o zwrócenie uwagi na terminowość przekazywania do Wydziału Zamówień Publicznych wniosków o udzielenie zamówienia publicznego wraz z niezbędną dokumentacją przetargową (w terminie założonym w planie zamówień publicznych). Wskazane terminy muszą umożliwiać przeprowadzenie właściwych procedur zgodnie z wymaganiami ustawy Prawo zamówień publicznych.</p>

Ryzyko nieterminowego przeprowadzenia właściwych procedur, zgodnie z wymaganiami ustawy Prawo zamówień publicznych.

**4. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym:**

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające <sup>1</sup>	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (osobodni)	
		Plan	Wykonanie
-	-	-	-

**5. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe:**

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1.	-	-	-

- 6. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym:** Audytor wewnętrzny otrzymał zlecenie sporządzenia analizy ilościowej pracy jednostek organizacyjnych rozpatrujących sprawy obywateli zgłoszone do Rzecznika Praw Obywatelskich. Ocenę przeprowadziłem przy pomocy wskaźnika opanowania wpływu spraw skierowanych do Rzecznika Praw Obywatelskich.

Warszawa, dnia 03 lutego 2015 roku

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

*Janusz Gładki*

<sup>1</sup> Czynności sprawdzające zawieszono w związku z podjęciem dodatkowego audytu.